



HAMMERFEST KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Møte nr. 3/2016
05. oktober 2016

Arkivkode
4/1 02
Journalnr.
2016/12045-13

S A K S F R E M L E G G

Sak 20/2016

NUMMERERT REVISORS BREV HAMMERFEST PARKERING KF

Saksbehandler: Kate M Larsen

Bakgrunn:

Nummerert brev nr. 5 fra kommunerevisjon (VEFIK IKS) datert 29.08.2016

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte nummererte brev nr.5 fra VEFIK IKS datert 29.08.2016, med henvisning til forskrift om revisjon § 4.

Kontrolloppstilling:

Hammerfest Parkering KF har levert kontrolloppstilling for 2015 (RF-1022B), Kontrolloppstilling stemmer imidlertid ikke med opplysninger fra Altinn og revisor har dermed ikke kunne signere skjemaet. Frist for innsendelse til Skattekontoret var 31. mai 2016.

Det er Hammerfest kommune ved lønningsavdelingen som foretar avstemmingen for Hammerfest Parkering KF og dette gjøres manuelt. Det er pr. i dag ikke mulig å kjøre ut automatiske kontrolloppstillinger via lønningssystemet.

I hht kontrollutvalgsforskrift § 8 Oppfølging av revisjonsmerknader skal kontrollutvalget påse at dette blir fulgt opp og det forutsettes at revisjon i møte gir kontrollutvalget supplerende opplysninger om de avdekkede forhold og om revisjonens kjennskap til eventuelt planlagt eller gjennomførte tiltak i kommuneadministrasjon for å tette igjen avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.

Med bakgrunn i ovennevnte opplysninger vil sekretariatet tilråde at kontrollutvalget følger opp revisorbrev nr. 5, datert 29.08.2016 som vist nedenfor.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 5 fra VEFIK IKS datert 29.08.2016 vedr. Hammerfest Parkering KF til etterretning og forventer at det planlegges eller gjennomføres tiltak i Hammerfest Parkering KF for å tette igjen slike avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.